

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE RÚBAŇ
ZA ROK 2010

Závěrečný účet obce za rok 2010 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010
4. Výsledok hospodárenia za rok 2010
5. Tvorbu a použitie prostriedkov sociálneho fondu v roku 2010
6. Tvorba a použitie fondu opráv v roku 2010
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu v roku 2010
 - právnickým a fyzickým osobám v roku 2010
8. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2010
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Závěrečný účet Obce Rúbaň za rok 2010

1. Rozpočet obce na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2010. Obec v roku 2010 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2010 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2010. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.11.2009 uznesením č. 35.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 16.4.2010 uznesením č. 39,
- druhá zmena schválená dňa 18.06.2010 uznesením č. 41,
- tretia zmena schválená dňa 28.12.2010 uznesením č. 5,

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2010

Rozpočet obce v EUR:

Príjmy celkom	407.713
Výdavky celkom	407.713
Hospodárenie obce	vyrovnaný

z toho:

Bežné príjmy	334.227
Bežné výdavky	293.916
Prebytok bežného rozpočtu	40.311

Kapitálové príjmy	72.090
Kapitálové výdavky	107.157
Schodok kapitálového rozpočtu	- 35.067

Príjmové finančné operácie	1.396
Výdavkové finančné operácie	6.640
Hospodárenie z finančných op.	- 5.244

Poznámky:

v EUR

	ku dňu 31.3.2010	ku dňu 30.6.2010	ku dňu 30.9.2010	ku dňu 31.12.2010
Skutočné bežné príjmy v predchádzajúcom roku	329.822	329.822	329.822	329.822
Závazky nad 60 dní	46.659	43.510	48.709	46.319
Dlhy /bez ŠFRB/ – úver	234.593	233.092	232.099	230.549
Percento záväzkov po lehote splatnosti ku skutočným bežným príjmom	14,15	13,19	14,77	14,04

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010 v EUR

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
407.713	370.626	90,90

1) Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
223.893	179.372	80,12

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 150.540 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2010 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 116.352 EUR, čo predstavuje plnenie na 77,29 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 52.783 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 46.810 EUR, čo je 88,68 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 41.633 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 5.164 EUR a dane z bytov vo výške 13 EUR. K 31.12.2010 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 3.554 EUR.

d) Daň za psa

Z rozpočtovaných 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 716 EUR, čo je 89,50 % plnenie. K 31.12.2010 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 325 EUR.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 530 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 327 EUR, čo je 61,70 % plnenie. K 31.12.2010 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

f) Daň za predajné automaty

Obec nemala rozpočtované príjmy v roku 2010 ani skutočný príjem. K 31.12.2010 obec neeviduje pohľadávky na dani za predajné automaty.

g) Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov

Z rozpočtovaných 3.480 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 681 EUR, čo je 19,57 % plnenie. K 31.12.2010 obec eviduje pohľadávky na poplatku z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov vo výške 2.173 EUR.

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 15.760 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 14.486 čo je 91,92 % plnenie. K 31.12.2010 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 5.536 EUR.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
47.788	45.380	94,96

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 15.635 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 15.030 EUR, čo je 96,13 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 14.480 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 8.185 EUR, čo je 56,52 % plnenie. Ide o príjem zo správnych poplatkov.

c) Pokuty a penále

Z rozpočtovaných 70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 480 EUR, čo je 685,71 % plnenie. Ide o príjem z pokút za porušenie predpisov.

d) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Z rozpočtovaných 17.253 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 21.295 EUR, čo je 123,43 % plnenie. Ide o príjem z predaja výrobkov, tovarov a služieb vo výške 20.857 EUR, z poplatkov za MŠ a ŠKD vo výške 438 EUR.

e) Úroky z účtov finančného hospodárenia

Obec nemal rozpočtované úroky z účtov finančného hospodárenia. Skutočný príjem z týchto úrokov k 31.12.2010 však bolo 1 EURO.

f) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 350 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 389 EUR. To je 111,14 %. Ide o príjem z výťažkov z lotérií a iných podobných hier vo výške 39 € a vratky z roku 2009 vo výške 350 €.

3) Granty a transfery

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
62.546	62.546	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR v NZ	3.979	aktivačná činnosť
2.	Krajský školský úrad v Nitre	41.513	základná škola, MŠ
3.	Obvodný úrad v NZ	1.735	matrika
4.	Obvodný úrad v NZ	316	evidencia obyvateľstva
5.	Krajský stavebný úrad v Nitre	667	stavebný úrad
6.	Krajský úrad pre CDaPK v Nitre	50	doprava
7.	Krajský úrad ŽP v Nitre	110	životné prostredie
8.	ÚPSVaR v NZ	872	stravné pre deti v HN
9.	ÚPSVaR v NZ	249	školské potreby
10.	Obvodný úrad v NZ	1.601	voľby
11.	MF SR	9.671	uzn. vlády
12.	Obvodný úrad v NZ	1.189	záchranné práce
13.	Obvodný úrad v NZ	594	zabezpečovacie práce

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. (neodvedená daň k 31.12.2010 na voľby= 320 EUR)

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
72.090	72.090	100,00

a) na úpravu VP

Obec prijala na projekt „Rekonštrukcia VP“ zálohu vo výške 71.752 EUR. Rozpočet: 71.752 EUR, skutočnosť: 71.752 EUR, plnenie 100,00 %-né.

b) obec predala majetok /pozemok/ firme: Rúbanka s.r.o.

Plánovaný príjem: 338 EUR, skutočnosť: 338 EUR, plnenie 100,00 %-né.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
1.396	11.238	805,01

a) z FRR mala obec schválené čerpanie vo výške 1.039 EUR, ktoré v skutočnosti boli čerpané vo výške 1.039 EUR, t.j. 100,00 %-né plnenie.

b) V roku 2010 bol prijatý univerzálny úver na krytie kapitálových výdavkov vo výške 357 EUR schválený obecným zastupiteľstvom na financovanie kapitálových výdavkov vo výške 357 EUR. Plnené 100 %-né.

c) Okrem toho obec v priebehu roka prijala úver vo výške 9.842 na krytie bežných výdavkov, ktoré podľa § 17 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov by mala splatiť do konca rozpočtového roka, avšak z dôvodu zlej finančnej situácie to neurobila.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 v EUR

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
407.713	367.183	90,06

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
293.916	289.492	98,49

podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	109.003	104.829	96,17
Civilná ochrana	1.783	1.783	100,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	2.500	3.546	141,84
Ekonomická oblasť	6.536	6.904	105,63
Ochrana životného prostredia	28.387	17.336	61,07
Bývanie a občianska vybavenosť	32.390	49.530	152,92
Zdravotníctvo	1.325	1.589	119,92
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	22.499	20.110	89,38
Vzdelávanie – predškolská výchova	23.460	22.330	95,18
Vzdelávanie – základné vzdelanie	47.957	43.044	89,76
Vzdelávanie – školský klub detí	2.655	3.723	140,23
Vzdelávanie – školské stravovanie	14.300	13.527	94,59
Sociálne zabezpečenie	1.121	1.241	110,70
Spolu	293.916	289.492	98,49

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 120.127 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 117.804 EUR, čo je 98,07 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, spoločného stavebného úradu, materskej školy, základnej školy, školského klubu detí, školskej jedálne, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 41.848 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 47.819 EUR, čo je 114,27 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 104.027 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 103.666 EUR, čo je 99,65 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako sú cestovné náhrady, energie, voda a komunikácie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 9.808 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 8.077 EUR, čo je 82,35 % čerpanie. Obecné zastupiteľstvo sa dohodlo na zastavení poskytovania transferov z rozpočtu obce.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými prostriedkami

Z rozpočtovaných 18.106 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 12.126 EUR, čo je 66,97 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
107.157	72.109	67,29

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bývanie a občianska vybavenosť	107.157	72.109	67,29

a) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- projekt: Úprava verejného priestranstva – 72.109 EUR.

3) Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
6.640	5.582	84,07

Z rozpočtovaných 6.640 na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 5.582, čo predstavuje 84,07 %.

Plnenie programového rozpočtu:

Č.pr.	Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1	Plánovanie, manažm. a kontr.	89.212	91.084	102,10
2	Služby občanom	4.777	5.046	105,63
3	Odpadové hospodárstvo	26.720	16.156	60,46
4	Komunikácie	6.536	6.904	105,63
5	Bezpečnosť	4.283	5.329	124,42
6	Vzdelávanie	88.372	82.624	93,50
7	Šport	9.290	6.892	74,19
8	Kultúra	11.784	11.249	95,46
9	Prostredie pre život	135.734	105.361	77,62
10	Bývanie	20.405	27.923	136,84
11	Sociálne služby	10.600	8.615	81,27
SPOLU		407.713	367.183	90,06

4. Výsledok hospodárenia za rok 2010

Výsledok hospodárenia za rok 2010 je schodok rozpočtu vo výške 2.213 €.

	Plán 2010	Skut. 2010	Rozdiel
Príjmy bežného rozpočtu	334.227	287.298	-46.929
Príjmy kapitálového rozpočtu	72.090	72.090	0
PRÍJMY SPOLU	406.317	359.388	-46.929
Výdavky bežného rozpočtu	293.916	289.492	-4.424
Výdavky kapitálového rozpočtu	107.157	72.109	-35.048
VÝDAVKY SPOLU	401.073	361.601	-39.472
Výsledok bežného rozpočt. obdobia	5.244	-2.213	-7.457
Príjmy z finančných operácií	1.396	11.238	
Výdavky na finančné operácie	6.640	5.582	
Výsledok z finančných operácií	-5.244	5.656	10.900
Kumulatívny prebytok RH	0	3.443	3.443

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2010	739
Prírastky – povinný prídel 1%	874
Úbytky - príspevok na stravovanie	120
- regenerácia pracovníkov	0
- vianočné poukážky	0
Konečný stav k 31.12.2010	1.493

6. Tvorba a použitie fondu opráv

Fond opráv	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2010	2.620
Prírastky –	916
Úbytky -	790
Konečný stav k 31.12.2010	2.746

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a právnickým a fyzickým osobám v tis. Sk

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k právnickým a fyzickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, FO a PO – za prijaté prostriedky

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010	Suma použitých prostriedkov v roku 2010	Rozdiel (stĺ. 3 – stĺ. 4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
ÚPSVaR	aktivačná činnosť	3.979	3.979	–
KŠÚ v NR	základná škola, MŠ	41.513	41.513	–
ObÚ v NZ	evidencia obyvateľstva	316	316	---
KÚ CDaPK	pozemné komunikácie	50	50	---
ObÚ v NZ	matrika	1.735	1.735	–
KÚ ŽP	životné prostredie	110	110	–
KSÚ v NR	stavebný poriadok	667	667	–
ÚPSVaR	školské potreby	249	249	–
ÚPSVaR	stravovanie	872	872	–
ObÚ NZ	záchranné práce	1.189	1.189	--
ObÚ NZ	zabezpečovacie práce	594	594	---
MF SR	uzn. vlády	9.671	9.671	--
ObÚ v NZ	na voľby	1.601	1.281	320

(neodvedená daň k 31.12.2010 na voľby= 320 EUR)

B.

Finančné usporiadanie voči FO a PO – za poskytnuté prostriedky

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010	Suma použitých prostriedkov v roku 2010	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
Telových. jednota Rúbaň - neúčelová	3.514	3.514	–
Členské príspevky združeniam obcí	216	216	–
Deti MŠ a ZŠ v hmotnej núdzi	1.121	1.121	–
ZMRS pri ZŠ a MŠ	160	160	---
Csemadok	341	341	---
Voľby	1.281	1.281	---
Slov. červený kríž	10	10	
Pracovníci - odchodné	1.230	1.230	---
Nemocenské dávky pracovníkov	204	204	---

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Neobežný majetok spolu	1.420.345	1.439.613
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1.231.262	1.250.530
Dlhodobý finančný majetok	189.083	189.083
Obežný majetok spolu	34.614	35.073
z toho:		
Zásoby	13.744	15.137
Pohľadávky	20.616	19.883
Finančný majetok	254	53
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	38	6.313
z toho:		
Náklady budúcich období	38	1.659
Príjmy budúcich období		4.654
SPOLU	1.454.997	1.480.999

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Vlastné imanie	404.115	359.995
z toho:		
Nevysporiadaný VH z predch. rokov	431.355	404.767
Výsledok hospodárenia za účt. obd.	- 27.240	- 44.772
Záväzky	525.660	552.825
z toho:		
Dlhodobé záväzky	275.681	267.995
Krátkodobé záväzky	84.909	112.570
Bankové úvery a ostatné príj. výp.	154.172	164.371
Rezervy	10.898	7.889
Časové rozlíšenie	525.222	568.179
z toho:		
Výnosy budúcich období	525.222	568.179
SPOLU	1.454.997	1.480.999

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Obec k 31.12.2010 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	164.371
- voči ŠFRB	230.549
- zo sociálneho fondu	1.493
- z fondu opráv	2.746
- voči dodávateľom	70.698
- voči zamestnancom	21.217
- voči inštitúciami soc. zabezpečenia	15.015
- ostatné priame dane	5.640
- iné záväzky	33.207
- krátkodobé rezervy	7.889

Závazky voči bankám

v tom:

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2010	Splatnosť
1.	159.331	12 mes Bribor+0,8 % rozp.	vlastná platobná viasta bianco zm.	159.331	4.11.2022
2.	Kontokredit v DEXIA BANKE Slovensko			38	
3.	Prekl. úver v OTP BANKE Slovensko			5.002	10.05.2011

V Rúbani dňa 11.04.2011

.....
 Ing.Štěpánka Zacharová
 starostka obce